

León, Gto., 17 de julio del 2020  
DGMA/545/2020

*X* *cl anexo*  
21 JUL 2020 AM 11:21  
RECIBIDO CONTRALORIA 3167

**LIC. LEOPOLDO EDGARDO JIMÉNEZ SOTO**  
**CONTRALOR MUNICIPAL**  
**PRESENTE**

En atención al oficio *CM/1568/2020*, recibido mediante correo electrónico en fecha 10 de julio del presente año, en los que solicita atender las observaciones y aspectos susceptibles de mejora, de los resultados de la evaluación trimestral de eficacia, economía y eficiencia en el logro de los objetivos; informo lo siguiente:

**Observación 1.-** El ente evaluado cuenta con 8 indicadores de desempeño cuyo avance se encuentra en 0% respecto a lo programado al cierre del trimestre, así como un indicador cuyo avance es menor al 80%.

**Aspecto susceptible de mejora 1:** Para los indicadores cuyo avance se encuentra por debajo del 80%, deberá informar a este órgano de control los motivos por los cuales no se cumplió con la meta programada.

**Respuesta:** En atención a los indicadores con avance especificado en 0%, se aclara la situación correspondiente en archivo de documento adjunto al presente, identificado como ***anexo 1. Desglose por indicador.***

**Observación 2.-** El ente evaluado presenta un avance del 15% respecto al ejercicio de los recursos presupuestales programados para el primer trimestre del 2020, lo que representa un no ejercicio del 85% los recursos calendarizados, correspondiente a \$98,664,144 en presente trimestre, particularmente para los siguientes programas:

100235	Programa Ambiente Limpio
100236	Programa Manejo Integral de Residuos Solidos
100238	Programa Sistema de Parques

**Aspecto susceptible de mejora 2:** El ente evaluado deberá informar de manera detallada a este Órgano de Control las razones por las cuales no se ejerció el recurso asignado en el periodo establecido, para cada uno de los programas señalados en el anexo 1.2

**Respuesta:** En atención a la aplicación de los recursos presupuestales, se aclara la situación correspondiente en archivo de documento adjunto al presente, identificado como **anexo 2. Aplicación presupuestal.**

Sin otro particular, quedo de usted.

**ATENTAMENTE**  
**“EL TRABAJO TODO LO VENCE”**  
**“2020, año de Leona Vicario, Benemérita de la Patria”**

**BIÓLOGA MARIA DEL CARMEN MEJÍA ALBA**  
**DIRECTORA GENERAL DE MEDIO AMBIENTE**

**El presente documento consta de tres páginas y 2 anexos, y es firmado mediante el uso de la firma electrónica avanzada de la Titular de la Dirección General de Medio Ambiente. Las páginas 1 de 3 y 2 de 3, corresponden al oficio número DGMA/545/2020, en respuesta al correo electrónico turnado por la Contraloría Municipal el día 10 de julio de 2020, referente a Evaluación 1º trimestre “SISPBR”. Siendo la página 3 de 3 la que corresponde la firma electrónica.**

LRL/LHR  
C.C.P. ARCHIVO

**Dirección General de**  
**Medio Ambiente**

Int. Parque México S/N Colonia León Moderno  
C.P. 37480 León, Gto.  
Tel. (477) 212 4900  
[www.leon.gob.mx](http://www.leon.gob.mx)

**AUTORIDAD CERTIFICADORA DEL ESTADO DE GUANAJUATO SECRETARIA DE FINANZAS, INVERSION Y ADMINISTRACION**

SISPBR.pdf

1B6845BB90139A4C90A8FB8EA167A8B035C01C07AC17EC18A7415DEAA4235FFC

<b>Usuario:</b> Nombre: MARIA DEL CARMEN MEJIA ALBA Número de serie: 689C Validez: Activo Rol: Firmante	<b>Firma:</b> Fecha: 21/07/2020 09:05:05(UTC:20200721140505Z) Status: Certificado Vigente Algoritmo: SHA256WithRSA
<b>OCSF:</b> Fecha: 21/07/2020 09:05:09(UTC:20200721140509Z) URL: <a href="http://ocsp.reachcore.com/OCSFACGTO">http://ocsp.reachcore.com/OCSFACGTO</a> Nombre del respondedor: SERVICIO OCSF SFA Emisor del respondedor: AUTORIDAD CERTIFICADORA DEL ESTADO DE GUANAJUATO SECRETARIA DE FINANZAS Y ADMINISTRACION Número de serie: 689C	<b>TSP:</b> Fecha: 21/07/2020 09:05:08(UTC:20200721140508.9732Z) Nombre del respondedor: Advantage Security PSC Estampado de Tiempo 1 Emisor del respondedor: Autoridad Certificadora Raiz Segunda de Secretaria de Economia Secuencia: 637309191089732726 Datos estampillados: YkUvcVVPNWRXaWtMMEFXRFRBOG9jZGR1KzZVPQ==

**ANEXO 1. DESGLOSE POR INDICADOR, OBSERVACIÓN 1**

PROGRAMA	NIVEL RESUMEN NARRATIVO	INDICADOR	INDICADOR	META MODIFICADA	META ALCANZADA	AVANCE ENERO-MARZO	JUSTIFICACIÓN
E000002 DIRECCION GENERAL DE MEDIO AMBIENTE	ACTIVIDAD	1323	PORCENTAJE DE EVENTOS AMBIENTALES GENERADOS EN EL MUNICIPIO DE LEON	10	0	0%	El avance de meta se registro hasta el mes de Mayo, capturandc un 30% correspondiente al mes de Marzo, Abril y Mayo 30 %. Esta actividad corresponde a componente 9475
	COMPONENTE	9475	PORCENTAJE DE EVENTOS AMBIENTALES	10	0	0%	El avance de meta se registro hasta el mes de Mayo, capturando un 30% correspondiente al mes de Marzo, Abril y Mayo 30 %.
	ACTIVIDAD	1330	ACCIONES DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO EN ESTACION DE MONITOREO EN EL MUNICIO DE LEON REALIZADAS	33	0	0%	El avance de meta fue capturado hasta el mes de Abril el 33%.
	ACTIVIDAD	1334	PARTICIPACION CIUDADANA ACTIVA Y CONCIENTIZADA EN TEMAS AMBIENTALES	10	0	0%	El avance de meta se registro hasta el mes de Mayo, capturando un 30% correspondiente al mes de Marzo, Abril y Mayo 30 %. Esta actividad corresponde a componente 9482
	COMPONENTE	9482	PORCENTAJE DE POBLACION CONCIENTIZADA SOBRE LOS TEMAS AMBIENTALES	10	0	0%	El avance de meta se registro hasta el mes de Mayo, capturando un 30% correspondiente al mes de Marzo, Abril y Mayo 30 %. Esta actividad corresponde a componente 9482
100235 PROGRAMA "AMBIENTE LIMPIO"	ACTIVIDAD	2030	INVENTARIO DE ARBOLADO URBANO REALIZADO	50	0	0%	El avance de meta se registro hasta el mes de Abril, capturando el 50%. Esta actividad corresponde el componente 10735
	COMPONENTE	10735	PORCENTAJE DE AVANCE EN LA REALIZACION DEL PROGRAMA DE ACCION CLIMATICA	50	0	0%	El avance de meta se registro hasta el mes de Abril, capturando el 50%
100238 PROGRAMA "SISTEMA DE PARQUES"	ACTIVIDAD	2362	PORCENTAJES DE MUROS VERDES ATENDIDOS	25	0	0%	El avance se meta se registro en el mes de Abril con un 33.20% ya que Sandra reporto que no se encontraban los remanente listos.

## Anexo 2, Aplicación presupuestal, Observación 2.

El recurso asignado a la Dirección General de Medio Ambiente no se tenía programado ejercer el mismo durante el primer trimestre de 2020; en relación al presupuesto de periodo 2020 de acuerdo a las necesidades de la misma y su ejercicio dentro de los 12 meses del año. Gasto Corriente asignado a la Dirección éste es para su ejercicio dentro del

En relación al Presupuesto de Inversión asignado el mismo se ejecuta de acuerdo a los objetivos y metas planteadas en un determinado Programa, no necesariamente dentro del primer trimestre del año.

Al respecto del Presupuesto de Inversión se hacen las siguientes menciones:

100235		Programa Ambiente limpio			Observaciones
Combinación	Modificado	Comprometido	Pagado	Disponible	
01-51331090001-999999-04-2310-214-E24-E100235-33901-1-14-11AA01-0000	\$2,050,010.00	\$0.00	\$0.00	\$2,050,010.00	Actualmente se tiene recurso en estatus comprometido por \$ 1,427,690.88 (contratación de servicios para realización del inventario del arbolado urbano el cual se está realizando) y del recurso restante por \$ 622,319.12 se realizará la contratación para la segunda etapa del mismo.
01-51331090001-999999-04-2310-214-E24-E100235-33901-1-14-12AA01-0000	\$1,508,000.00	\$1,508,000.00	\$0.00	\$0.00	Actualmente se está tramitando el primer pago con cargo a contrato por la cantidad de \$ 290,000.00; el atraso fue debido a que el proveedor canceló la cuenta bancaria en la que primeramente se realizarían las transferencias de pago y posteriormente en cuanto al registro del IVA en sus facturas.
01-51331090001-999999-04-2310-214-E32-E100235-33901-1-14-12AA01-0000	\$143,429.44	\$143,429.44	\$0.00	\$0.00	Actualmente se tiene en estatus de pagado la cantidad de \$ 138,685.89 y el resto del recurso se tiene comprometido en contrato.
01-51331090001-999999-04-2310-214-E32-E100235-33901-1-26-32BB01-0000	\$550,000.00	\$550,000.00	\$0.00	\$0.00	Actualmente está en tramitación la ampliación de la vigencia del convenio con el Estado con lo cual se estará en posibilidad de realizar el pago del recurso estatal.
SUMA	\$4,251,439.44	\$2,201,429.44	\$0.00	\$2,050,010.00	

100236		Manejo integral de residuos sólidos.			Observaciones
Combinación	Modificado	Comprometido	Pagado	Disponible	
01-51331090001-999999-04-2310-211-E35-E100236-33901-1-14-12AA18-0000	\$162,400.00	\$0.00	\$162,400.00	\$0.00	Programa municipal para la prevención y gestión integral de residuos sólidos en el municipio de León, Gto.
01-51351080001-999999-04-2310-215-E35-E100236-35801-1-25-21AA01-0000	\$48,196,852.00	\$38,025,350.48	\$10,171,501.51	\$0.01	Actualmente se tienen pagados \$ 17,707,997.92. El recurso se ejerce de acuerdo al total de toneladas ingresadas en el relleno sanitario por mes. Se está tramitando el pago, correspondiente al mes de junio por la cantidad de \$ 3,545,762.96 lo que incrementará el recurso ejercido.
SUMA	\$48,359,252.00	\$38,025,350.48	\$10,333,901.51	\$0.01	

100238		Sistema de parques			Observaciones
Combinación	Modificado	Comprometido	Pagado	Disponible	
01-12362010001-999999-04-2310-215-E62-K100238-62201-2-14-12AA01-0000	\$52,703.30	\$0.35	\$52,702.94	\$0.00	Recurso pagado a contratón ejecutado por la Dir. de Obra Pública.
01-12362010001-999999-04-2310-215-E62-K100238-62201-2-25-22AA09-0000	\$22.91	\$22.91	\$0.00	\$0.00	Cancelación de saldos de contratos de obra que ya se finiquitaron, de los cuales se cumplieron las metas contratadas.
01-12362010001-999999-04-2310-215-E62-K100238-62201-2-25-24AA01-0000	\$3,308.93	\$3,308.93	\$0.00	\$0.00	Cancelación de saldos de contratos de obra que ya se finiquitaron, de los cuales se cumplieron las metas contratadas.
01-12362010001-999999-04-2310-216-E51-K100238-62201-2-14-11AA01-0000	\$406,870.13	\$0.00	\$0.00	\$406,870.13	Recurso para el contrato para la creación del Parque Urbano Vivero León. Recurso ejecutado por la Dir. de Obra Pública.
01-12362010001-999999-04-2310-216-E51-K100238-62201-2-14-12AA01-0000	\$3,593,129.87	\$3,121,560.00	\$0.00	\$471,569.87	Actualmente se han pagado \$ 2,421,695.19
01-51351010001-999999-04-2310-216-E51-E100238-35101-1-14-11AA01-0000	\$2,789,841.61	\$0.00	\$0.00	\$2,789,841.61	Actualmente se encuentra en validación jurídica contrato para la rehabilitación del Invernadero 2 por \$ 1,905,996.00 y un segundo contrato por \$ 1,946,652.42; del recurso restante se están integrando los contratos para continuar con la segunda etapa de rehabilitación de los Invernaderos del Vivero Municipal.
01-51351070001-999999-04-2310-215-E51-E100238-35701-1-14-12AA18-0000	\$2,976,098.67	\$0.00	\$0.00	\$2,976,098.67	
01-51351090001-999999-04-2310-215-E62-E100238-35901-1-25-21AA01-0000	\$2,280,801.60	\$810,000.00	\$270,000.00	\$1,157,601.60	Actualmente se tiene un saldo comprometido por \$ 1,329,697.60 en contratos para mantenimiento de áreas verdes del Parque México, contrato para mantenimiento, supervisión y optimización del Vivero Municipal y mantenimiento de muros verdes; el recurso pagado es por \$ 941,934.00 y el disponible por \$ 9,000.00
01-51351090001-999999-04-2310-215-E62-E100238-35901-1-25-22AA09-0000	\$61,787.22	\$61,787.22	\$0.00	\$0.00	Cancelación de saldo derivado de cierre de convenio FORTAMUN y que ya se realizó el proceso de reintegro de recursos.
SUMA	\$12,364,564.24	\$3,996,679.42	\$322,702.94	\$7,801,981.88	

100239		Aprovechamiento sustentable de áreas naturales			Observaciones
Combinación	Modificado	Comprometido	Pagado	Disponible	
01-12411010001-999999-04-2310-215-E56-E100239-51101-2-14-12AA01-0000	\$2,684.24	\$0.00	\$0.00	\$2,684.24	Actualmente el recurso fue ejercido para la adquisición de muebles de oficina.

01-12413010001-999999-04-2310-215-E56-E100239-51501-2-14-12AA01-0000	\$29,584.64	\$0.00	\$29,584.64	\$0.00	Adquisición de equipo de cómputo y tecnologías de la información, ejercido.
01-12419010001-999999-04-2310-215-E56-E100239-51901-2-14-12AA01-0000	\$8,065.18	\$7,546.65	\$518.52	\$0.00	Actualmente el total del recurso se registra como ejercido por la adquisición de otros mobiliarios y equipos de administración.
01-12461010001-999999-04-2310-215-E56-E100239-56101-2-14-12AA01-0000	\$4,280.40	\$0.00	\$4,280.40	\$0.00	Adquisición de equipo agropecuario, ejercido.
01-12467010001-999999-04-2310-215-E56-E100239-56701-2-14-12AA01-0000	\$1,290.00	\$1,290.00	\$0.00	\$0.00	Actualmente el recurso fue ejercido por la adquisición de herramientas.
01-12541010001-999999-04-2310-215-E56-E100239-59701-2-14-12AA01-0000	\$6,573.72	\$0.00	\$6,573.72	\$0.00	Adquisición de licencias informáticas, ejercido.
SUMA	\$52,478.18	\$8,836.65	\$40,957.28	\$2,684.24	

Presupuesto de Gasto Corriente:

Capítulo	Modificado	Comprometido	Pagado	Disponible	Observaciones
Capítulo 1000	\$34,845,813.96	\$26,138,005.82	\$8,704,837.65	\$2,970.49	Actualmente el recurso comprometido es por \$ 21,215,213.99, el pagado es por \$ 13,613,665.77 y disponible \$ 16,934.20
Capítulo 2000	\$3,753,782.92	\$589,002.44	\$1,582,949.01	\$1,581,831.47	Actualmente el recurso comprometido es por \$ 483,585.57, el pagado por \$ 2,474,281.56 y el disponible por \$ 705,651.56 el cual se considera para el 3er. Periodo de compras y para las necesidades que la Dependencia presente en un determinado momento.
Capítulo 3000	\$10,454,431.95	\$806,909.52	\$2,657,966.19	\$6,989,556.24	Actualmente el recurso comprometido es por \$ 1,914,309.29, el pagado es por \$ 3,742,197.14 y el disponible \$ 4,275,639.12. Se hace mención que en el saldo con estatus disponible se registra presupuesto correspondiente a los servicios de la propia Dirección como servicio de energía eléctrica, telefónica (tradicional y celular), servicio de acceso a Internet, servicios de vigilancia, seguro de bienes patrimoniales, conservación y mantenimiento de Inmuebles, instalaciones, adaptación de inmuebles, reparación y mantenimiento de equipo de transporte, etc. los cuáles se ejercen de acuerdo a las necesidades que la propia Dependencia presente.
Capítulo 4000	\$44,800.00	\$44,800.00	\$0.00	\$0.00	Saldo en contrato con Barco del Bajo por la administración del Fideicomiso del Fondo Ambiental; se solicita traspaso de recurso al capítulo 5000 para la adquisición de equipo (dron) para apoyo a los programas de la Dirección de Gobernanza Ambiental (Calidad del aire, ladrilleras ) así como para los programas de la Dirección de Recursos Naturales (forestación y reforestación).
Capítulo 5000	\$1,255,450.07	\$607,841.08	\$211,200.86	\$436,408.13	Actualmente el recurso comprometido es por \$ 626,164.87, el pagado es por \$ 381,396.57 y el disponible por \$ 241,096.78 el cual está considerado para ejercer en el 3er. Periodo de compras
Capítulo 7000	\$300,000.00	\$227,035.80	\$72,964.00	\$0.00	Actualmente el recurso comprometido es por \$ 202,714.40 y pagado \$ 97,285.60, se ejerce por mensualidad para el pago por la administración del Fideicomiso del Fondo Ambiental Municipal.
	\$50,654,278.90	\$28,413,594.65	\$13,229,917.71	\$9,010,766.33	